

Mattias Sjöberg

Förslag till intern kontrollplan 2021

Förslag till beslut

Direktionen beslutar att anta förslag till intern kontrollplan för år 2021.

Beskrivning av ärendet

Krav på arbete med intern kontroll finns i Kommunallagens kap 6, 6§ och kontrollen utgör en central del i kvalitetssäkringen av alla kommunala verksamheter. Intern kontroll har till syfte att med rimlig grad av säkerhet uppnå:

- En ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet.
- En tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten.
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, regler, föreskrifter, riktlinjer m m.

Den interna kontrollen syftar även till att ta fram förslag till förbättringar och förändringar av verksamheten.

Direktionen har det yttersta ansvaret för att Samhällsbyggnadsförbundet har en god intern kontroll. Denna kontrollplan samt återrapporteringen av de åtgärder som genomförts är verktyg för att tydliggöra direktionens ansvar och tillgodose behovet av ett genomföra åtgärder inom området.

För ärendet aktuella handlingar

Förslag till intern kontrollplan 2021

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen

Mattias Sjöberg
Ekonomichef

Intern kontroll

År 2021

Krav på arbete med intern kontroll finns i Kommunallagen och kontrollen utgör en central del i kvalitetssäkringen av alla kommunala verksamheter. Intern kontroll har till syfte att med rimlig grad av säkerhet uppnå

- En ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- En tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, regler, föreskrifter, riktlinjer m m

Direktionen har det yttersta ansvaret för att organisationen har en god intern kontroll. Årligen görs en återsrapportering av de kontrollåtgärder som finns i internkontrollplanen. Denna kontrollplan samt återsrapporteringen av de åtgärder som genomförts är verktyg för att tydliggöra direktionens ansvar och tillgodose behovet av att genomförda åtgärder inom området återsrapporteras.

Utifrån de kontrollmål som våra verksamheter tagit fram tillsammans med vår direktion har det gjorts en gemensam analys av samtliga mål avseende väsentlighet och risk och valt ut ett antal processer som presenteras i kontrollplan för 2021.

Förslag Intern kontroll

Rutin/system	Kontrollmoment	Resultat	Ansvar	Resultat
Fakturahantering (kundfakturer)	Fastställa att rutiner följs. Fakturerar vi rätt taxa etc.	Kontrollområde: Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	Arbetsledare serv center	
Leverantörsfakturer	Attest enligt attest- reglemente och aktuell attestförteckning	Kontrollområde: Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	Ekonomi	
Attest av förbundschef	Kontrollera attester av förbundschefens utlägg	Kontrollområde: Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	Förbunds- sekreterare	
Inköp och upphandling, del 1	Fastställa att regler och policy följs samt att inköp sker enligt tecknade avtal.	Kontrollområde: Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	Upphandling	

Inköp och upphandling, del 2	Fastställa att regler och policy följs samt att inköp sker enligt tecknade avtal. Välja ut en specifik upphandling/avtal	Kontrollområde: Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	Upphandling	
Besiktningar	Kontroll att besiktningar är genomförda och att de följer lagstadgad tidsintervall. Utvalda objekt: 2 årskontroll entreprenad	Kontrollområde: Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	Projekt	
SAM	Att vi jobbar med handlingsplaner från SAM	Kontrollområde: Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	HR	
Uppföljningar av risk- och sårbarhetsanalyser inklusive löpande uppföljningar, del 1	Finns giltiga certifieringar där så krävs? Brandfarlig vara, heta arbeten, arbete på väg, hantering farligt avfall, förarbevis/kort.	Kontrollområde: Utfärdas kör tillstånd för annan typ av fordon än det som kräver B-körkort? Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	Gata	
Uppföljningar av risk- och sårbarhetsanalyser inklusive löpande uppföljningar, del 2		Kontrollområde: Har vi pluggat alla brandposter för att skydda dricksvattnet? Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	VA	

Intern representation	Ny rutin har tillkommit, följer vi den?	Kontrollområde: Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	Ekonomi	
Utbildningar	Fungerar utbildning under pandemin?	Kontrollområde: Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	HR	
Skyddsronder	Kontroll av att en rond per arbetsplats och år genomförs.	Kontrollområde: Punkt från 2020 Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	Förbunds- chef	
Introduktion av nyanställda	Urval görs utifrån de senast rekryterade medarbetarna. Kontroll av att checklistan genomgått vid introduktionen.	Kontrollområde: Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	HR	
APT, del 1	Kontroll att förbundet följer överenskommelsen enligt Samverkansavtalet.	Kontrollområde: Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	HR	
APT, del 2	Kontroll att förbundet följer överenskommelsen enligt Samverkansavtalet.	Kontrollområde: Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	LMS	

Arkivering	Kontroll av hur handlingar mm arkiveras.	Kontrollområde: Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	Förbunds- sekreterare	
Uppföljning medarbetarenkäten	Kontroll av hur förbundet följer upp medarbetarenkäten.	Kontrollområde: Genomfördes hösten 2020 Kontrollmoment: Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	HR	
Delegationsordning	Säkerställa att delegationsbeslut återrapporteras	Kontrollområde: Delegationsbeslut/ delegationsordning Kontrollmoment: Kontrollera att förbundet följer antagen delegationsordning Metod: Stickprov Resultat: Förslag till åtgärder:	Förbunds- sekreterare	